

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

Aktiva	Anhang Nr.	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2022 T€
Umlaufvermögen		1.419.303,97	1.284
<i>Vorräte</i>	(1)	(217,16)	(0)
<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	(2)	(51.681,69)	(128)
<i>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</i>		(1.367.405,12)	(1.156)
Rechnungsabgrenzungsposten		--	1
Gesamt		1.419.303,97	1.285
Passiva	Anhang Nr.	Stand 31.12.2023 €	Stand 31.12.2022 T€
Eigenkapital		1.158.108,86	1.158
<i>Gezeichnetes Kapital</i>		(897.350,00)	(897)
<i>Kapitalrücklage</i>		(260.758,86)	(261)
Rückstellungen	(3)	114.905,83	113
Verbindlichkeiten	(4)	146.289,28	14
Gesamt		1.419.303,97	1.285

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

	Anhang Nr.	01.01.- 31.12.2023 €	01.01.-31.12.2022 T€
Umsatzerlöse	(5)	1.060.210,69	1.018
sonstige betriebliche Erträge		81.449,68	113
Materialaufwand	(6)	- 9.698,87	- 2
Personalaufwand	(7)	- 888.848,55	- 867
sonstige betriebliche Aufwendungen		- 202.849,08	- 205
Finanzergebnis	(8)	3.442,70	4
Ergebnis nach Steuern		43.706,57	61
aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne		- 43.706,57	- 61
Jahresergebnis		-,--	-

ANHANG

Allgemeine Angaben

Die das Stadtwerk Regensburg.Dienstleistungen GmbH hat ihren Sitz in Regensburg und ist eingetragen in das Handelsregister beim Amtsgericht Regensburg unter der Firmennummer HRB 4035.

Der Jahresabschluss ist nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der darin enthaltenen Regelungen für große Kapitalgesellschaften sowie des GmbH-Gesetzes aufgestellt. Er umfasst die Bilanz, die Gewinn- und Verlustrechnung sowie den Anhang. Die Gewinn- und Verlustrechnung wird nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

In der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden einzelne Posten zur Verbesserung der Übersichtlichkeit und Klarheit der Darstellung zusammengefasst. Ein gesonderter Ausweis bzw. eine detaillierte Erläuterung erfolgt bei den Angaben zur Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Hilfsstoffe erfolgt gemäß der Vereinfachungsregel nach § 240 Abs. 3 HGB (Bildung eines Festwerts).

Der Ansatz der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sowie der liquiden Mittel erfolgt zu Nominalbeträgen.

Im aktiven Rechnungsabgrenzungsposten werden Ausgaben vor dem Bilanzstichtag bilanziert, soweit sie Aufwendungen für einen bestimmten Zeitraum danach darstellen.

Das Eigenkapital wird zu Nennbeträgen ausgewiesen.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken sowie ungewissen Verbindlichkeiten. Der Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Gegeneinander aufrechenbare Forderungen und Verbindlichkeiten – gegenüber denselben Unternehmen und bei nur unwesentlich voneinander abweichenden Fälligkeiten – werden saldiert.

Angaben zur Bilanz

(1) Vorräte

Diese Position enthält wie im Vorjahr ausschließlich Hilfsstoffe.

(2) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	Stand 31.12.2023 T€	Stand 31.12.2022 T€
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	48	127
sonstige Vermögensgegenstände	4	1
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände gesamt	52	128

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen wie im Vorjahr fast vollumfänglich die Gesellschafterin und setzen sich hinsichtlich ihrer Art wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2023 T€	Stand 31.12.2022 T€
Leistungen	11	98
Kostenerstattungen	80	84
Steuern aus Organschaft	6	5
Vertragliche Gewinnabführung	- 44	- 61
Sonstiges	- 5	1
Forderungen gegen verbundene Unternehmen gesamt	48	127

In den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen sind wie im Vorjahr keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr enthalten.

(3) Rückstellungen

Es handelt sich ausschließlich um sonstige Rückstellungen, die sich wie folgt zusammensetzen:

	Stand 31.12.2023 T€	Stand 31.12.2022 T€
Prozessrisiken	66	66
Urlaubs- und Gleitzeitansprüche	39	38
weitere Personalkosten	2	2
Sonstiges	8	7
sonstige Rückstellungen gesamt	115	113

(4) Verbindlichkeiten

	Stand 31.12.2023 T€	Stand 31.12.2022 T€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5	2
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10	6
sonstige Verbindlichkeiten (davon aus Steuern) (davon im Rahmen der sozialen Sicherheit)	131 (4) (-)	6 (4) (-)
Verbindlichkeiten gesamt	146	14

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen hauptsächlich (Vorjahr: ausschließlich) Leistungen.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten betragen wie im Vorjahr weniger als ein Jahr.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

(5) Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse entfallen wie im Vorjahr nahezu vollumfänglich auf für die Gesellschafterin erbrachte Dienstleistungen.

(6) Materialaufwand

Dieser Posten setzt sich in der Berichtsperiode zusammen aus Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe von 2 T€ und Aufwendungen für bezogene Leistungen von 8 T€. Im Vorjahr waren ausschließlich Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe enthalten.

(7) Personalaufwand

	01.01.-31.12.2023 T€	01.01.-31.12.2022 T€
Löhne und Gehälter	642	616
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung)	247 (102)	251 (105)
Personalaufwand gesamt	889	867

(8) Finanzergebnis

Das Finanzergebnis enthält wie in der Vorperiode ausschließlich Zinserträge, die vollumfänglich aus verbundenen Unternehmen resultieren.

Organe der Gesellschaft

GESELLSCHAFTERVERSAMMLUNG

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 897.350,00 €. Alleinige Gesellschafterin ist die das Stadtwerk Regensburg GmbH, Regensburg.

AUFSICHTSRAT

Gertrud *Maltz-Schwarzfischer*, Oberbürgermeisterin der Stadt Regensburg,
Vorsitzende des Aufsichtsrats

Gabriele *Opitz*, Stadträtin, Zahnärztin,
stellv. Vorsitzende des Aufsichtsrats

Thomas *Kleinert*, Konzernbetriebsratsvorsitzender der das Stadtwerk Regensburg GmbH,
stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrats

Michael *Achmann-Denkler*, Stadtrat, wissenschaftlicher Mitarbeiter, Doktorand

Andreas *Bach*, Busfahrer

Eva *Brandl*, ehem. Betriebsratsvorsitzende der REWAG KG

Erhard *Brucker*, Stadtrat, Unternehmer (Mitglied des Aufsichtsrats seit 01.05.2023)

Bernadette *Dechant*, Stadträtin, Verwaltungsangestellte

Jürgen *Eberwein*, Stadtrat, MdL, Kriminalhauptkommissar (Mitglied des Aufsichtsrats bis 31.12.2023)

Dr. Astrid *Freudenstein*, Bürgermeisterin der Stadt Regensburg, MdB a. D.

Kathrin *Fuchshuber*, Stadträtin, Hotelier (Mitglied des Aufsichtsrats seit 01.01.2024)

Özgür *Geles*, Betriebsrat, Busfahrer

Joachim *Graf*, Stadtrat, Lehrer

Tobias *Haidt*, Betriebsrat, Personaldisponent

Hans *Holler*, Stadtrat, Führungskraft

Anna *Hopfe*, Stadträtin, Studentin

Michael *Lehner*, Stadtrat, Unternehmer

Lydia *Manetschkin*, stellv. Betriebsratsvorsitzende der das Stadtwerk Regensburg.Mobilität GmbH,
Busfahrerin

Thomas *Straub*, Stadtrat, Projektleiter (Mitglied des Aufsichtsrats bis 30.04.2023)

Thomas *Thurrow*, Stadtrat, Unternehmer

GESCHÄFTSFÜHRUNG

Dipl.-Volkswirt Manfred *Koller*, Geschäftsführer

Sonstige Angaben

Sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen ergeben sich im Geschäftsjahr 2024 aus Dienstleistungsverträgen mit der REWAG REGENSBURGER ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG AG & CO KG und der das Stadtwerk Regensburg GmbH (geplante Mittelabflüsse: insgesamt netto 167 T€).

Im Geschäftsjahr 2023 waren wie im Vorjahr durchschnittlich 20 Mitarbeiter beschäftigt. Bei der Berechnung der durchschnittlichen Arbeitnehmerzahl wurden drei (Vorjahr: vier) Teilzeitbeschäftigte als volle Arbeitnehmer hinzugerechnet.

Die Gesellschaft hat keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

Die Geschäftsführung erhält ihre Bezüge von der das Stadtwerk Regensburg GmbH. Die Aufsichtsräte der das Stadtwerk Regensburg GmbH sind in Personalunion auch Aufsichtsräte der das Stadtwerk Regensburg.Dienstleistungen GmbH. Die Vergütungen werden ausschließlich vom Mutterunternehmen bezahlt.

Das periodenfremde Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

	01.01.-31.12.2023 T€	01.01.-31.12.2022 T€
sonstige betriebliche Erträge	-	15
Personalaufwand	2	- 1
sonstige betriebliche Aufwendungen	0	- 1
periodenfremdes Ergebnis gesamt	2	13

Im Berichtsjahr wurden keine Geschäfte zu nicht marktüblichen Bedingungen mit nahe stehenden Unternehmen und Personen getätigt.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2023 haben sich nicht ereignet.

Die das Stadtwerk Regensburg.Dienstleistungen GmbH ist in den Konzernabschluss der das Stadtwerk Regensburg GmbH, Regensburg, mit der ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag besteht, einbezogen. Die das Stadtwerk Regensburg GmbH ist das Mutterunternehmen, das den Konzernabschluss und den Konzernlagebericht für den größten und zugleich kleinsten Kreis von Unternehmen aufstellt. Die Angaben zum Honorar des Abschlussprüfers sind im Konzernabschluss der das Stadtwerk Regensburg GmbH enthalten. Konzernabschluss und Konzernlagebericht der das Stadtwerk Regensburg GmbH sind über die Internetseite des Unternehmensregisters zugänglich.

Regensburg, den 03. Mai 2024

das Stadtwerk Regensburg.Dienstleistungen GmbH
Geschäftsführung

Manfred Koller